

Status på gennemsnitlige likviditet samt prognose

---

<b>Likviditet pr. 31. marts 2025</b> .....	2
1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel) .....	2
2. Likviditetsprognose .....	2
<b>Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2025</b> .....	4
<b>Bilag 2: Yderligere grafer over likviditeten</b> .....	5
<b>Bilag 3: Forudsætninger for likviditetsprognosen</b> .....	7

## Likviditet pr. 31. marts 2025

### 1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel)

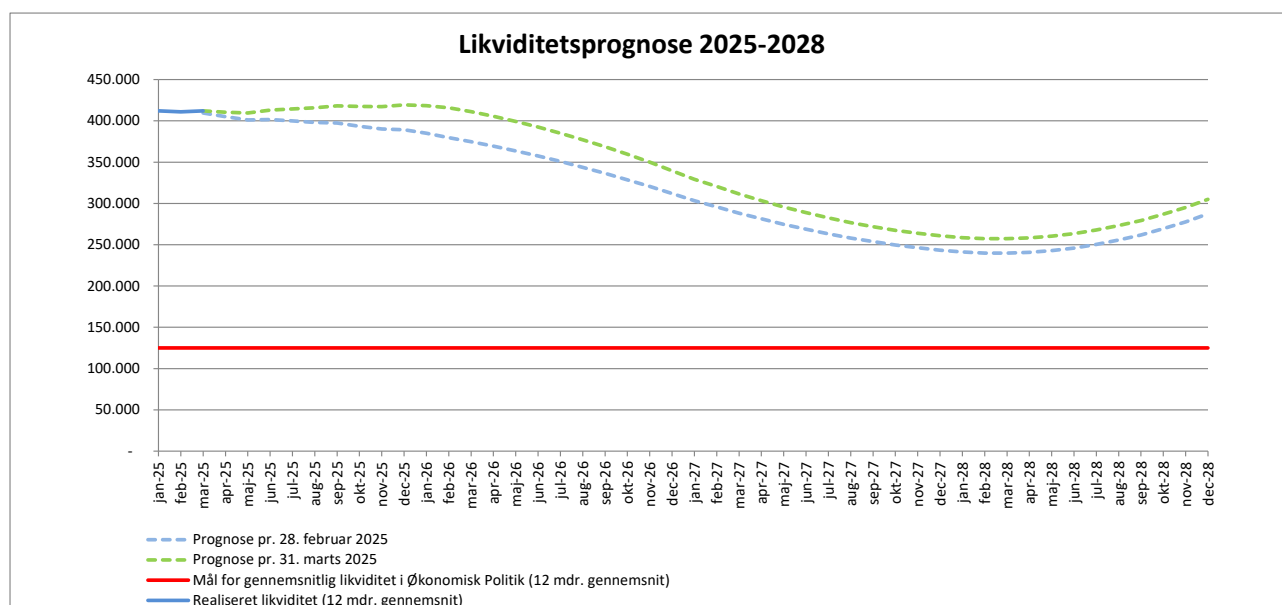
Den gennemsnitlige likviditet over de seneste 12 måneder betegnes som kassekreditreglen. Formålet med at have likviditet af en vis størrelse er, udover at overholde kassekreditreglen, at kunne klare den daglige drift. En god likviditet skal også kunne udgøre en buffer til finansiering af evt. uforudsete udgifter, indtil de nødvendige kompenserende tilpasninger af budgettet er implementeret. Der er vedtaget et politisk mål for 2022-2025, som indebærer, at den gennemsnitlige kassebeholdning skal udgøre minimum 125 mio. kr.

Likviditeten opgjort efter kassekreditreglen pr. 31. marts udgør 412,1 mio. kr. Nedenfor ses kassekreditreglen for hver måned de seneste 12 måneder.

apr-24	333,0
maj-24	348,7
jun-24	358,4
jul-24	372,5
aug-24	380,7
sep-24	387,3
okt-24	401,7
nov-24	412,0
dec-24	413,5
jan-25	412,0
feb-25	411,0
mar-25	412,1

### 2. Likviditetsprognose

Nedenstående likviditetsprognose viser, hvorledes likviditeten forventes at udvikle sig.



Siden sidste likviditetsprognose er nedenstående indarbejdet:

- Overførsler fra 2024, som behandles på samme møde. Der var i prognosen taget højde for overførsler fra 2024 på i alt 39,3 mio. kr. De opgjorte overførsler udgør samlet set 15,5 mio. kr. hvilket medfører en forbedring af likvitetsprognosen med 23,8 mio. kr.

Øvrige forhold herunder hvilket grundlag likviditetsprognosen er udarbejdet på samt de tekniske forudsætninger kan ses i bilag 3.

Af bilag 2 fremgår yderligere grafer over likviditeten som består af:

- Faktisk likvid beholdning for januar til marts 2025 samt forventet daglig likvid beholdning frem til december 2028
- Faktisk likvid beholdning pr. dag i marts 2025
- Daglig likvid beholdning samt kassekreditregel 2015 til marts 2025
- Faktisk likvid beholdning 2021 til marts 2025

**Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2025**

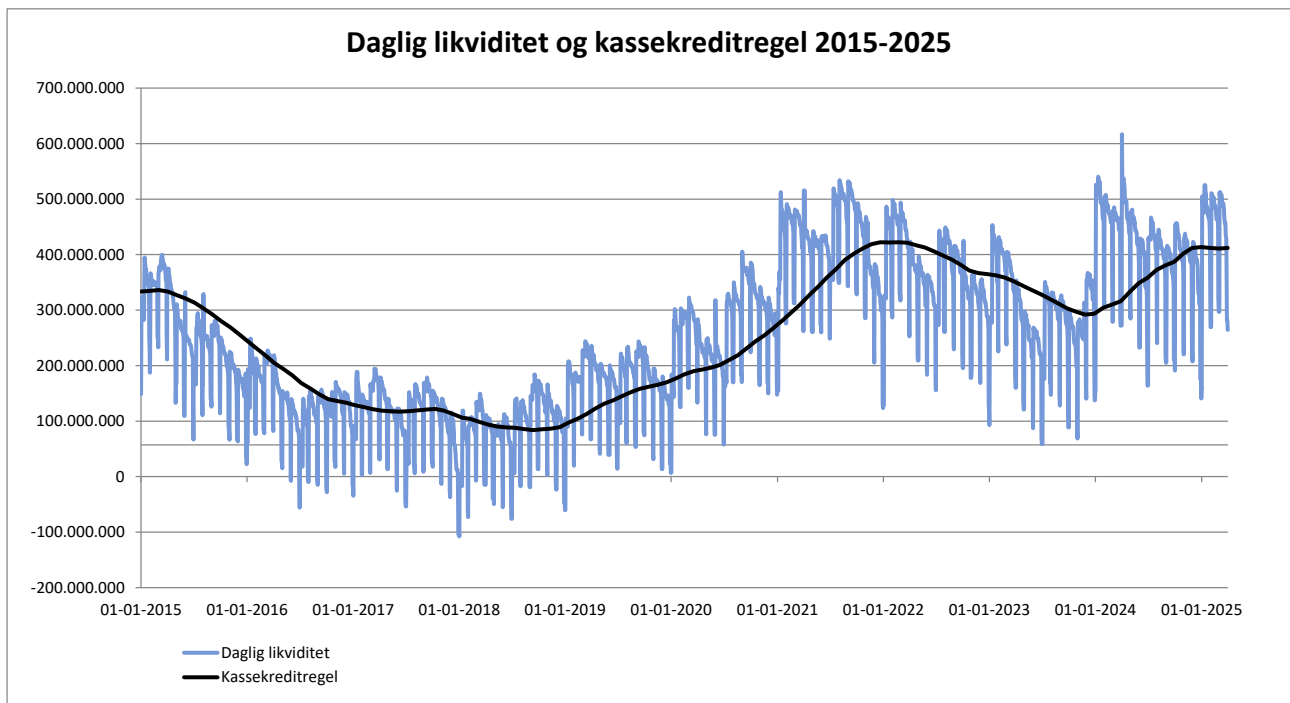
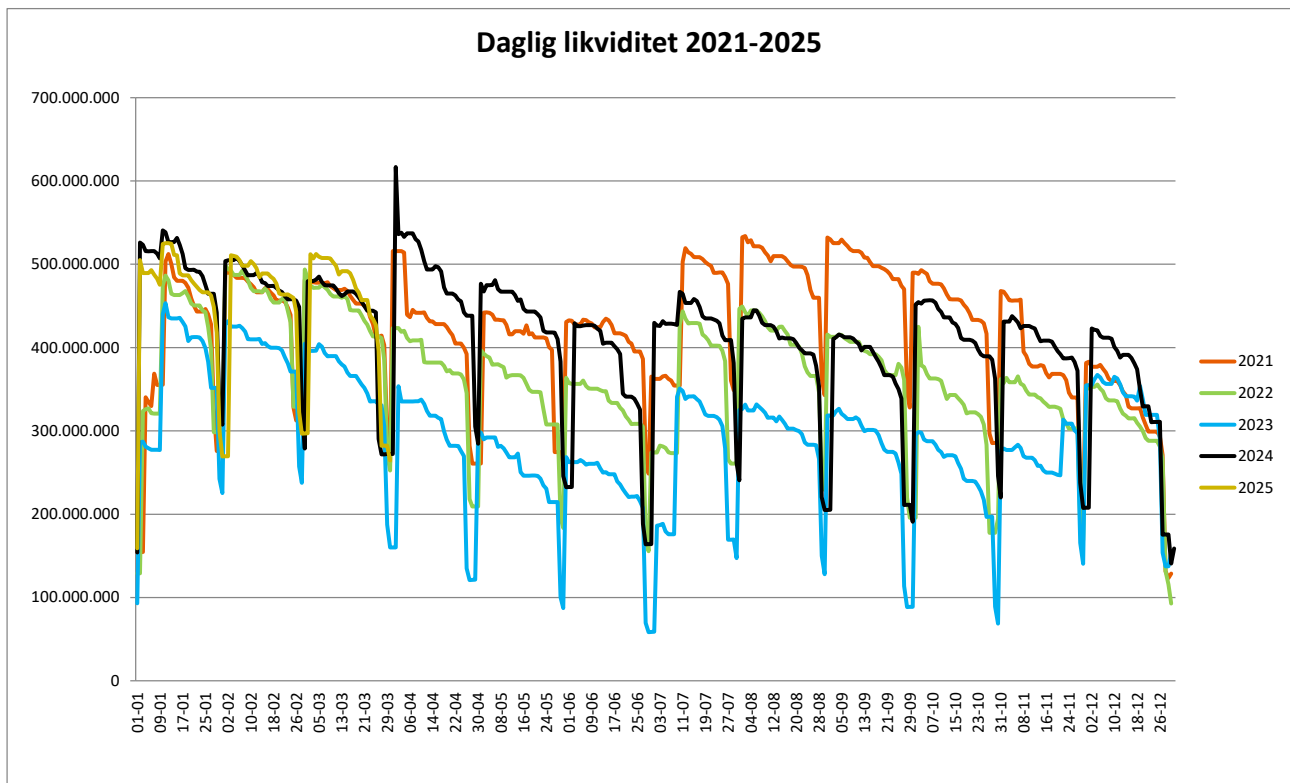
Alle beløb i 1.000 kr. (minus tal er indtægter, mindredgifter m.v)

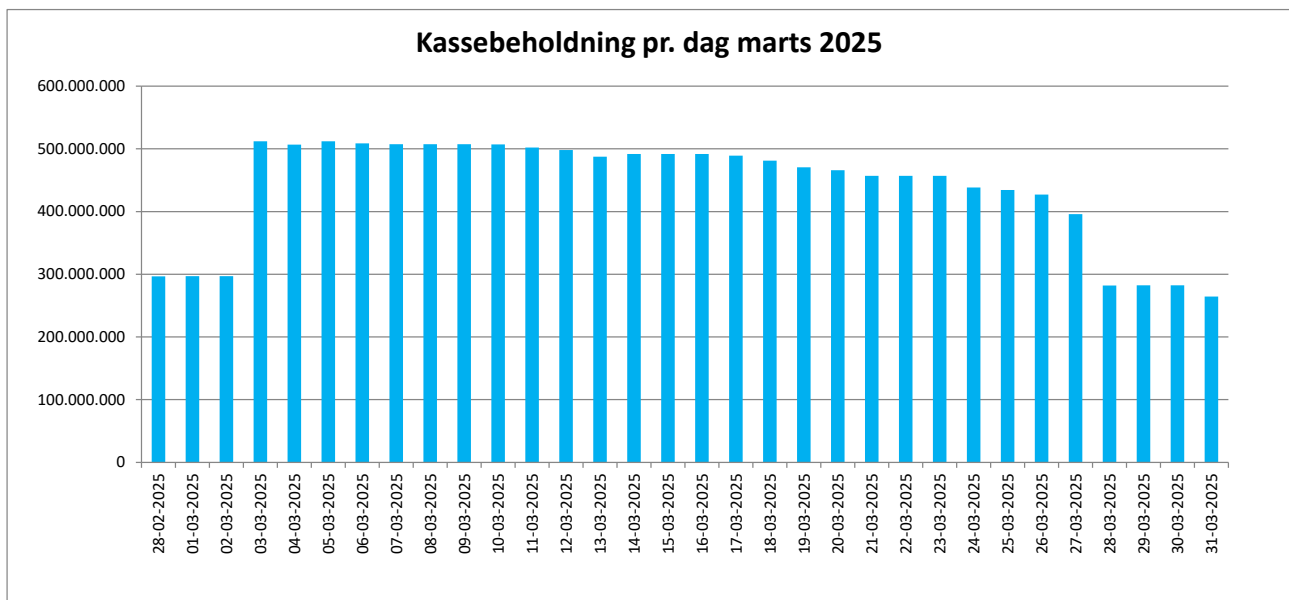
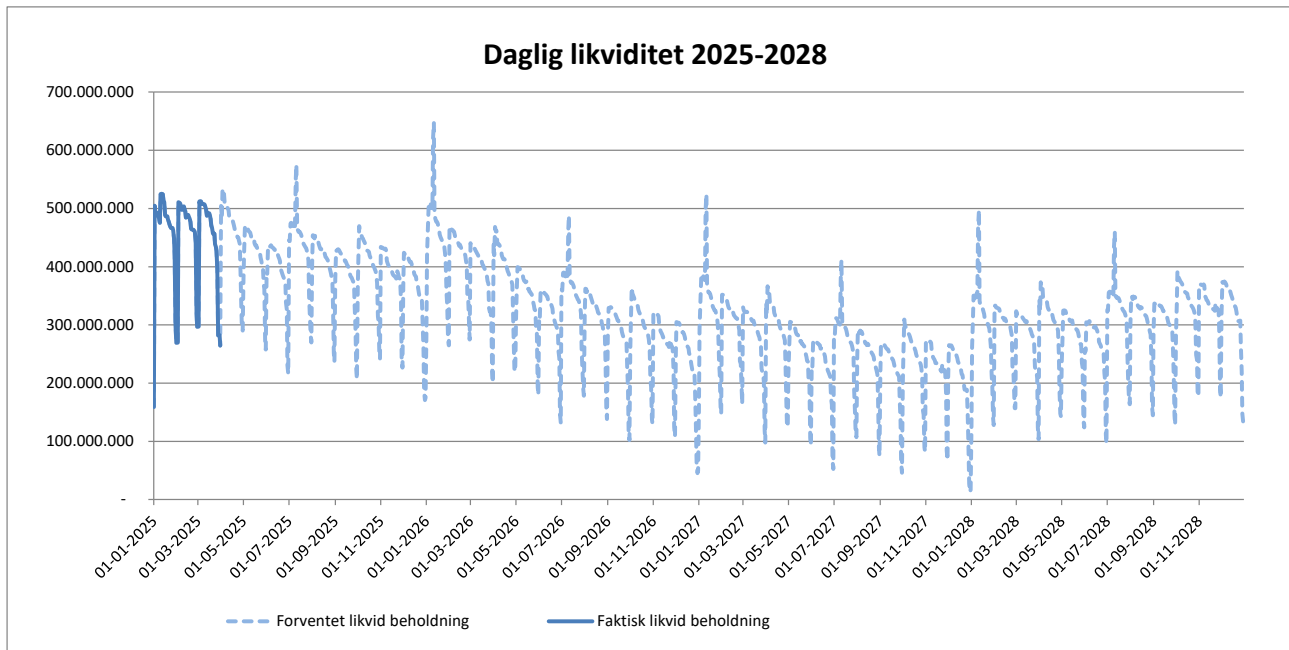
Dato for Byrådets godkendelse	Type	Beskrivelse	Budget 2025	Budgetforslag og overslagsår		
				2026	2027	2028
27.11.2024	Anlæg	Pkt. 199 Budgetopfølgning pr. 30.09.2024				
	Anlæg	Anlægsudgifter	11.058			
	Anlægind	Anlægsindtægter	-494			
18.12.2024		Pkt 228 Køb af Lundevej 18 D				
	Ældrebol	Drift - ældreboliger	330	330	330	330
	Finansielle	Renter og afdrag - ældreboliger	311	311	311	311
	Serviceudg	Serviceudgifter	-912	-912	-912	-912
		Pkt 229 Køb af Parkvej 12 A				
	Ældrebol	Drift - ældreboliger	253	253	253	253
	Finansielle	Renter og afdrag - ældreboliger	187	187	187	187
	Serviceudg	Serviceudgifter	-555	-555	-555	-555
		Pkt. 230 Dual Slalombane Idrætsbyen Frederikssund				
	Anlæg	Anlægsudgifter	325			
	Anlægind	Anlægsindtægter	-325			
29.01.2025		Pkt. 4 Renovering af bro over Strandvangen				
	Anlæg	Anlægsudgifter	6.000			
		Pkt. 6 BNBO, boringsnære beskyttelsesområder				
	Anlæg	Anlægsudgifter	1.700			
		Pkt. 21 Beslutning om indtægter fra erstatning for regnvandsbassin				
	Anlægind	Anlægsindtægter	-480			
26.02.2025		Pkt. 34 Bygningsmæssig tilpasning af dagtilbud i Frederikssund og Skibby				
	Anlæg	Anlægsudgifter	254			
		Pkt. 45 Beslutning om udbud af storparceller A og B				
	Anlæg	Anlægsudgifter	300			
I alt			17.952	-386	-386	-386

## Specifikation af tillægsbevillinger:

Serviceudgifter	-1.467	-1.467	-1.467	-1.467
Overførsler	0	0	0	0
Central refusionsordning	0	0	0	0
Brugerfinansieret	0	0	0	0
Kommunale ældreboliger	583	583	583	583
Bruttoanlæg - Skattefinansieret	19.637	0	0	0
Anlægsindtægter - Skattefinansieret	-1.299	0	0	0
Anlæg - Brugerfinansieret	0	0	0	0
Anlæg - Kommunale ældre- og plejeboliger	0	0	0	0
Finansielle (lån, afdrag, skatter, tilskud og udligning)	498	498	498	498

## Bilag 2: Yderligere grafer over likviditeten





## Bilag 3: Forudsætninger for likviditetsprognosen

### Likviditetsprognosen for 2025-2028 baserer sig på:

- Budgetaftale for 2025-2028 godkendt på Byrådsmøde den 9. oktober 2024
- Korrektioner til det vedtagne budget for 2025, med tillægsbevillingerne vedtaget til og med byrådsmødet d. 26. marts 2025, jf. bilag 1
- Prognosen er udarbejdet på baggrund af betalingsmønstret for 2021-2024, dog korrigeret for ændring i betaling af grundskyld fra halvårlig til kvartalsvis fra 2024.
- Forventninger til overførsler på drift og anlæg er indarbejdet i prognosen, svarende til tidligere år.